

臺北市政府警察局中山分局

會計月報

中華民國114年09月份

主辦會計人員 蘇美君

機關長官 張耀仁

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	第 8 頁至第 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 12 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 13 頁至第 15 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 16 頁至第 17 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 18 頁至第 18 頁
二、收入支出表.....	第 19 頁至第 19 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 20 頁至第 21 頁
-------------------------------	---------------

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 頁
---------------------	---------------

臺北市政府警察局中山分局
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目					預	算	數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	3,572,000	-	3,572,000	2,705,000	333,294	748,502
					-	-			1,956,498	
					-	-			-	-
					-	-				
					-	-				
				經常門合計	765,069,000	-	765,833,313	724,260,000	54,765,104	113,393,594
					-	-			610,866,406	
					764,313	-			-	2,011,700
					-	-				
90				3811230900000 一般建築及設備	12,257,000	-	12,585,236	7,414,236	228,329	5,883,296
					-	-			1,530,940	
					328,236	-			-	863,621
					-	-				
	02			3811230900200 營建工程*	11,065,000	-	11,393,236	6,222,236	228,329	5,868,726
					-	-			353,510	
					328,236	-			-	863,621
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	11,065,000	-	11,393,236	6,222,236	228,329	5,868,726
					-	-			353,510	
					328,236	-			-	863,621
					-	-				
	04			3811230900400 其他設備*	1,192,000	-	1,192,000	1,192,000	-	14,570
					-	-			1,177,430	
					-	-			-	-
					-	-				

經費累計表

頁數：第5頁

科 目					預	算	數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			30	300000 設備及投資*	1,192,000	-	1,192,000	1,192,000	-	14,570
					-	-		1,177,430		
					-	-		-		-
					-	-				
				資本門合計	12,257,000	-	12,585,236	7,414,236	228,329	5,883,296
					-	-		1,530,940		
					328,236	-		-		863,621
					-	-				
				經資門合計	777,326,000	-	778,418,549	731,674,236	54,993,433	119,276,890
					-	-		612,397,346		
					1,092,549	-		-		2,875,321
					-	-				
01				7611230010000 公務人員退休及撫卹給付	56,946,630	-	56,946,630	56,946,630	5,478,645	-
					-	-		56,946,630		
					-	-		-		-
					-	-				
	01			7611230010100 公務人員退休及撫卹給付	56,946,630	-	56,946,630	56,946,630	5,478,645	-
					-	-		56,946,630		
					-	-		-		-
					-	-				
			10	100000 人事費	56,760,630	-	56,760,630	56,760,630	5,455,445	-
					-	-		56,760,630		
					-	-		-		-
					-	-				

臺北市政府警察局中山分局
經費累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第6頁
單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

臺北市政府警察局中山分局
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

年 度	科 目					以前年度轉入數 (1)	減免(註銷)數 (2)	本月實現數	截至本月止 累計實現數(3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)-(3)+(4)
	款	項	目	節	代 碼 及 名 稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	04				罰款及賠償收入	8,932	-	-	155	-	8,777
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	8,932	-	-	155	-	8,777
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	8,932	-	-	155	-	8,777
						-	-	-	-	-	-
					小計	8,932	-	-	155	-	8,777
						-	-	-	-	-	-
113	04				罰款及賠償收入	59,500	-	-	17,000	-	42,500
						-	-	-	-	-	-
		01			罰金罰鍰及息金	59,500	-	-	17,000	-	42,500
						-	-	-	-	-	-
			01		罰金罰鍰	59,500	-	-	17,000	-	42,500
						-	-	-	-	-	-
					小計	59,500	-	-	17,000	-	42,500
						-	-	-	-	-	-
					經常門合計	68,432	-	-	17,155	-	51,277
						-	-	-	-	-	-
					總計	68,432	-	-	17,155	-	51,277
						-	-	-	-	-	-

臺北市政府警察局中山分局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數:第9頁

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	分局業務	營建工程	其他設備
1000 人事費	588,358,640			
1015 法定編制人員待遇	380,726,830			
1025 技工及工友待遇	5,632,166			
1030 獎金	86,005,806			
1035 其他給與	4,950,127			
1040 加班費	57,946,391			
1045 退休退職給付	160,640			
1050 退休離職儲金	28,176,986			
1055 保險	24,759,694			
2000 業務費	20,551,268	1,956,498		
2003 教育訓練費				
2006 水電費	5,690,126			
2009 通訊費	926,590			
2024 稅捐及規費	61,310			
2027 保險費	709,743	9,400		
2036 按日按件計資酬金	65,000	179,119		
2051 物品	2,304,410	21,690		
2054 一般事務費	6,009,060	1,746,289		
2063 房屋建築養護費	817,088			
2066 車輛及辦公器具養護費	1,635,166			
2069 設施及機械設備養護費	2,107,505			
2072 國內旅費	135,069			
2093 特別費	90,201			
3000 設備及投資			353,510	1,177,430

臺北市政府警察局中山分局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數:第10頁

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	分局業務	營建工程	其他設備
3010 房屋建築及設備費 3035 雜項設備費 4000 獎補助費 4065 社會福利津貼及濟助 4085 獎勵及慰問			353,510	1,177,430
合計	608,909,908	1,956,498	353,510	1,177,430

臺北市政府警察局中山分局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數: 第11頁

單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	56,760,630	39,498	2,605,032	647,763,800
1015 法定編制人員待遇				380,726,830
1025 技工及工友待遇				5,632,166
1030 獎金	573,986			86,579,792
1035 其他給與		39,498	2,605,032	7,594,657
1040 加班費				57,946,391
1045 退休退職給付	56,186,644			56,347,284
1050 退休離職儲金				28,176,986
1055 保險				24,759,694
2000 業務費			431,311	22,939,077
2003 教育訓練費			123,811	123,811
2006 水電費				5,690,126
2009 通訊費				926,590
2024 稅捐及規費				61,310
2027 保險費				719,143
2036 按日按件計資酬金				244,119
2051 物品				2,326,100
2054 一般事務費			307,500	8,062,849
2063 房屋建築養護費				817,088
2066 車輛及辦公器具養護費				1,635,166
2069 設施及機械設備養護費				2,107,505
2072 國內旅費				135,069
2093 特別費				90,201
3000 設備及投資				1,530,940

臺北市政府警察局中山分局

歲出用途別累計表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數:第12頁

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
3010 房屋建築及設備費				353,510
3035 雜項設備費				1,177,430
4000 獎補助費	186,000			186,000
4065 社會福利津貼及濟助	116,000			116,000
4085 獎勵及慰問	70,000			70,000
合計	56,946,630	39,498	3,036,343	672,419,817

臺北市政府警察局中山分局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	4,384,456	0	0	0	0	0	0	0	4,384,456
本年度	4,367,301	0	0	0	0	0	0	0	4,367,301
04010100 罰金罰鍰	1,448,879	0	0	0	0	0	0	0	1,448,879
04020100 沒入金	689,630	0	0	0	0	0	0	0	689,630
04030100 一般賠償收入	4,363	0	0	0	0	0	0	0	4,363
05010200 證照費	441,200	0	0	0	0	0	0	0	441,200
05030600 場地設施使用費	1,032,000	0	0	0	0	0	0	0	1,032,000
12020100 收回以前年度歲出	20,013	0	0	0	0	0	0	0	20,013
12021000 其他雜項收入	731,216	0	0	0	0	0	0	0	731,216
以前年度	17,155	0	0	0	0	0	0	0	17,155
一、以前年度應收(保留) 數	17,155	0	0	0	0	0	0	0	17,155

臺北市政府警察局中山分局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
112年度 04010100 罰金罰鍰	155	0	0	0	0	0	0	0	155
113年度 04010100 罰金罰鍰	17,000	0	0	0	0	0	0	0	17,000
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府警察局中山分局

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加					項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)		
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

臺北市政府警察局中山分局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	672, 419, 817	3, 585, 321	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	676, 155, 138	116, 251, 569
本年度	672, 419, 817	3, 585, 321	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	676, 155, 138	116, 251, 569
一、本年度經費	612, 397, 346	2, 875, 321	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	615, 422, 667	116, 251, 569
0138010100 行政管理	608, 909, 908	2, 011, 700	0	0	150, 000	0	0	0	0	0	611, 071, 608	110, 483, 392
0138020400 分局業務	1, 956, 498	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 956, 498	748, 502
0138900200* 營建工程	353, 510	863, 621	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 217, 131	5, 005, 105
0138900400* 其他設備	1, 177, 430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 177, 430	14, 570
二、統籌科目	60, 022, 471	710, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	60, 732, 471	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	56, 946, 630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56, 946, 630	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	39, 498	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39, 498	0

臺北市政府警察局中山分局

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第17頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
0989030100 公務人員各項補助	3, 036, 343	710, 000	0	0	0	0	0	0	0	0	3, 746, 343	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府警察局中山分局

平衡表

中華民國114年9月30日

頁數:第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	36,615,541	負債	4,017,113
流動資產	7,738,711	流動負債	3,058,105
專戶存款	3,952,113	應付代收款	3,058,105
零用金	150,000	其他負債	959,008
應收帳款	51,277	存入保證金	959,008
預付款	3,585,321	暫收款	
固定資產	28,808,999	淨資產	32,598,428
機械及設備	33,647,434	資產負債淨額	32,598,428
累計折舊－機械及設備	-26,748,479	資產負債淨額	32,598,428
交通及運輸設備	99,996,315		
累計折舊－交通及運輸設備	-86,498,735		
雜項設備	22,762,698		
累計折舊－雜項設備	-17,800,051		
租賃資產	8,082,257		
累計折舊－租賃資產	-4,632,440		
無形資產	2,831		
電腦軟體	2,831		
其他資產	65,000		
暫付款	65,000		
合 計	36,615,541	合 計	36,615,541
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	310,777	應付保證品	310,777
債權憑證	6,540	待抵銷債權憑證	6,540

臺北市政府警察局中山分局

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	60,924,924	680,522,439
公庫撥入數	60,582,645	676,155,138
罰款及賠償收入	115,310	2,142,872
規費收入	158,720	1,473,200
其他收入	68,249	751,229
支出	62,148,217	685,707,816
繳付公庫數	342,279	4,384,456
人事支出	57,102,401	647,763,800
業務支出	3,709,477	23,252,959
獎補助支出	23,200	186,000
財產損失	0	36,144
折舊、折耗及攤銷	970,860	10,084,457
收支餘絀	-1,223,293	-5,185,377

臺北市政府警察局中山分局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	33,124,666	-25,743,477	1,109,858	587,090	-1,005,002	6,898,955
交通及運輸設備	101,241,493	-82,242,656	2,063,632	3,308,810	-4,256,079	13,497,580
雜項設備	23,023,627	-18,166,850	1,146,738	1,407,667	366,799	4,962,647
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	157,389,786	-126,152,983	4,320,228	5,303,567	-4,894,282	25,359,182
租賃資產	8,082,257	-3,456,886	0	0	-1,175,554	3,449,817
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	5,918	0	0	3,087	0	2,831
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	8,088,175	-3,456,886	0	3,087	-1,175,554	3,452,648
合 計	165,477,961	-129,609,869	4,320,228	5,306,654	-6,069,836	28,811,830

臺北市政府警察局中山分局

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數4,320,228元，較取得財產合計數1,530,940元，增加2,789,288元之原因說明如下：

一、其他依財產規制移入、受贈、財管系統建號子號修正轉增等3,103,170元。

二、未達登載財產標準，致成本變動增加數較取得財產合計數減少313,882元。

臺北市政府警察局中山分局
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	4,367,301	676,155,138	680,522,439	收入
		676,155,138	676,155,138	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	2,142,872		2,142,872	罰款及賠償收入
規費收入	1,473,200		1,473,200	規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	751,229		751,229	其他收入
歲出	672,419,817	13,287,999	685,707,816	支出
		4,384,456	4,384,456	繳付公庫數
人事費	647,763,800		647,763,800	人事支出
業務費	22,939,077	313,882	23,252,959	業務支出
獎補助費	186,000		186,000	獎補助支出
設備及投資	1,530,940	-1,530,940		
		36,144	36,144	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		10,084,457	10,084,457	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-668,052,516	662,867,139	-5,185,377	收支餘絀

臺北市政府警察局中山分局

預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年9月30日

頁數:第 23 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 一、預算項目執行數不列為會計收支：
- (一)預算項目「設備及投資」執行數1,530,940元，其中975,558元係購置雜項設備，另已列為平衡表「雜項設備」科目表達。
- (二)預算項目「設備及投資」執行數1,530,940元，其中181,500元係購置機械設備，另已列為平衡表「機械設備」科目表達。
- (三)預算項目「設備及投資」執行數1,530,940元，其中60,000元係購置交通及運輸設備，另已列為平衡表「交通及運輸設備」科目表達。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
- (一)預算項目「設備及投資」執行數1,530,940元，其中313,882元係因未達登載財產標準，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。
- 三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
- (一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。
- (二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」10,084,457元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- (三)會計科目「財產損失」36,144元，係報廢固定資產所發生之損失。